Витяг з кримінального провадження №42016101070000037

№1

Дата надходження заяви, повідомлення або виявлення з іншого джерела: 12.02.2016

Заявник або потерпілий: Головне управління Служби безпеки України у м.Києві та Київській області(код 20001792)

Дата внесення до ЄРДР: 15.02.2016 10:10:02

Наслідок розслідування: закрито ч.1 ст.284 КПК України п 31.01.2017 2

Правова кваліфікація: (КК України 2001)СТ.364-1 Ч.2

Фабула:

Службові особи ПП «Еру Трейдінг» (код ЄДРПОУ 39276416), у період з 01.01.2015 по 01.11.2015 зловживаючи повноваженнями, з метою мінімізації податкових зобов'язань, шляхом укладання фіктивних договорів з ТОВ «Україна 2001» (ЄДРПОУ 35080933), ПАТ «Єнакієвський Металургійний Завод» (код ЄДРПОУ 191193), ФГ «Поліський Колос» (ЄДРПОУ 36717226), ТОВ «Газторгпостач» (ЄДРПОУ 38105651) та ТОВ «Скела Терциум» (ЄДРПОУ 35247177), та внесення до податкової звітності та інших фінансово-господарських документів завідома недостовірних даних щодо здійснення операцій купівлі-продажу, здійснюють виведення коштів у тіньовий обіг та в подальшому привласнюють грошові кошти, тим самим спричинили тяжких наслідків державним інтересам.

Особа, яку повідомлено про підозру, наслідки розслідування щодо особи та відомості про здійснення спеціального досудового розслідування щодо неї:

Юридична особа, щодо якої здійснюється провадження та представник юридичної особи:

Орган досудового розслідування: Подільське управління поліції Головного управління Національної поліції у м. Києві

Слідчий: Вінник А.О.,

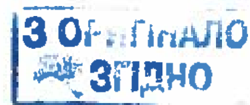
Прокурор: Кутовий Д.В.,

Підпис реєстратора ______________________ Леженко Є.К.
Начальник відділення
07.02.2017









МВС УКРАЇНИ
ГУ НАЦІОНАЛЬНОЇ ПОЛІЦІЇ У МІСТІ КИЄВІ
ПОДІЛЬСЬКЕ УПРАВЛІННЯ ПОЛІЦІЇ

вул. Хорива, 20, м. Київ, 04071 тел.: 435 24 34

ПОСТАНОВА
про закриття кримінального провадження

м. Київ 01.02.2017

Старший слідчий Подільського УП ГУ НП у м. Києві старший лейтенант поліції Вінник А.О. розглянувши матеріали досудового розслідування, внесеного до Єдиного реєстру досудових розслідувань за №42016101070000037 від 15.02.2016 за ознаками кримінального правопорушення, передбаченого ч. 2 ст. 364-1 КК України, -

ВСТАНОВИВ:

В провадженні СВ Подільського УП ГУ НП у м. Києві перебувають матеріали кримінального провадження №42016101070000037, які були внесені до Єдиного реєстру досудових розслідувань 15.02.2016 року.

В ході проведення досудового розслідування встановлено, що до Київської місцевої прокуратури № 7 надійшов лист першого заступника начальника ГУ СБУ України у м. Києві та Київській області Філімонова Є. щодо вчинення злочинів, передбачених ст.364 посадовими особами ПП "Еру Трейдінг".

В ході розслідування встановлено, що ПП "Еру Трейдінг" у період з 01.01.2015 по 01.11.2015 здійснювало фінансово-господарські взаємовідносини із ПАТ "Єнакієвський Металургійний Завод" із закупівлі ТМЦ у вигляді металопродукції, хоча фактично продукція не поставлялась. Крім того, за аналогічною схемою ПП "Еру Трейдінг" за аналогічною схемою перерахувало на рахунки ТОВ "Україна 2001" кошти під виглядом купівлі цукру-піску. Крім того, відповідно до реєстру виданих/отриманих податкових накладних, митних декларацій, придбано 18530,70 тис. м.куб. природного газу, при цьому, імпортовано у вказаний період було 40,1 тис. м.куб, а реалізовано 29887,09 тис. м.куб, що свідчить про внесення до податкової звітності недостовірних даних.

Під час здійсненого розслідування отримано Акт про результати документальної перевірки ПП "Еру Трейдінг" з питань дотримання вимог податкового законодавства за період з 01.01.2013 по 30.09.2016, проведеної працівниками ГУ ДФС у м. Києві. В ході вивчення вказаного акту встановлено порушення: п.187.8 ст.187 Податкового Кодексу України, в результаті чого завищено суму від'ємного значення, що зараховується до складу податкового кредиту наступного звітного (податкового) періоду на загальну суму 2198704 грн., в т.ч. за вересень 2016 на суму 2198704 грн.

Отже, в ході проведеної планової перевірки дотримання вимог

податкового законодавства працівниками ДФС не підтверджені факти викладені працівниками ГУ СБУ у м. Києві та Київській області.

У зв'язку з вищевикладеним та тим що під час досудового розслідування з метою повного всебічного неупередженого дослідження обставин факту зазначеного факту було проведено всі необхідні слідчі дії, однак доказів зловживання повноваженнями службовою особою юридичної особи приватного права незалежно від організаційно-правової форми, що спричинило тяжкі наслідки, тобто злочину передбаченого ч. 2 ст. 364-1 КК України встановити не представилось можливим.

Оскільки встановити факт вчинення злочину передбаченого ч. 2 ст. 364-1 КК України не вдалося, так, як в даному випадку відсутність в діянні складу кримінального правопорушення та пункт 2 ч. 1 ст. 284 КПК України передбачає, що кримінальне провадження закривається в разі, якщо встановлена відсутність в діянні складу кримінального правопорушення.

Враховуючи викладене, керуючись ст. 110 , п.2 ч.1 ст. 284 КПК України,–

П О С Т А Н О В И В:

1. Кримінальне провадження, внесене до Єдиного реєстру досудових розслідувань за № 42016101070000037 від 15.02.2016 за ознаками кримінального правопорушення, передбаченого ч. 2 ст. 364-1 КК України, закрити у зв'язку з відсутністю складу кримінального правопорушення.
2. Відомості про прийняте рішення внести до Єдиного реєстру досудових розслідувань.
3. Копію постанови направити прокурору.
4. Указана постанова може бути оскаржена відповідно до ст.ст. 303, 304 КПК України слідчому судді протягом десяти днів з дня отримання її копії.

Старший слідчий Подільського УП
ГУ НП у місті Києві
старший лейтенант поліції



А.О. Вінник

З ОРИГІНАЛОМ ЗГІДНО